

Projekt

**UCHWAŁA NR RG.0007. .2025
RADY GMINY KOWALE OLECKIE**

z dnia 27 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na rok 2025

Na podstawie art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych na 2025 rok o kwotę **1 618 706,00 zł**, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych na 2025 rok o kwotę **1 618 706,00 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

§ 2. 1. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r. przedstawia, po zmianach, **załącznik Nr 3**.

2. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych stanowi **załącznik Nr 4**.

3. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku, zgodnie z **załącznikiem Nr 5**.

4. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

5. Objasnienia do budżetu przedstawia **załącznik Nr 8**.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 57 875 343,42 zł,

w tym:

a) dochody bieżące 40 061 938,96 zł,

b) dochody majątkowe 17 813 404,46 zł;

2) Plan wydatków ogółem 60 778 109,16 zł,

w tym:

a) wydatki bieżące 37 756 735,16 zł,

b) wydatki majątkowe 23 021 374,00 zł.

§ 4. Planuje się deficyt budżetu Gminy w wysokości 2 902 765,74 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

1) kredytów w kwocie – 2 500 000,00 zł,

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych – 248 490,03 zł,

3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 154 275,71 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości 8 241 608,74 zł i rozchodów w wysokości 5 338 843,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 5 000 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 2 500 000,00 zł,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4 338 843,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 6 uchwały, na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu;
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Teresa Truchan

załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 27 sierpnia 2025 r
dochody budżetowe 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 149 383,25	-134 690,00	6 014 693,25
	01095		Pozostała działalność	1 810 540,25	-134 690,00	1 675 850,25
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 000 000,00	-134 690,00	865 310,00
752			Obrona narodowa	0,00	501 000,00	501 000,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	501 000,00	501 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	501 000,00	501 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 730 597,03	1 248 996,00	14 979 593,03
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 710 986,00	1 188 947,00	2 899 933,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 135 715,00	1 013 058,00	2 148 773,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	99 156,00	-144,00	99 012,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	374 528,00	23 681,00	398 209,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	12 831,00	7 552,00	20 383,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	81 256,00	144 800,00	226 056,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 550 795,00	60 049,00	2 610 844,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 040 328,00	7 437,00	1 047 765,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 187 245,00	7 336,00	1 194 581,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	27 887,00	1 643,00	29 530,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	20 335,00	43 633,00	63 968,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 220 806,88	400,00	7 221 206,88
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 761,28	400,00	51 161,28

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 761,28	400,00	51 161,28
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	493 600,00	3 000,00	496 600,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	3 000,00	3 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	3 000,00	3 000,00
Razem:				56 256 637,42	1 618 706,00	57 875 343,42

ałącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 27 sierpnia 2025 r

wydatki budżetowe 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 026 963,68	-150 786,00	6 876 177,68
	01095		Pozostała działalność	1 829 938,68	-150 786,00	1 679 152,68
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	-134 690,00	865 310,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 698,43	-16 096,00	33 602,43
600			Transport i łączność	6 132 377,03	455 756,11	6 588 133,14
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 515 000,00	153 300,00	5 668 300,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	105 926,55	105 926,55
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	47 373,45	47 373,45
	60014		Drogi publiczne powiatowe	231 260,52	302 456,11	533 716,63
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	231 260,52	302 456,11	533 716,63
750			Administracja publiczna	5 692 035,78	12 502,52	5 704 538,30
	75095		Pozostała działalność	774 401,51	12 502,52	786 904,03
		4300	Zakup usług pozostałych	44 177,90	10 042,52	54 220,42
		4430	Różne opłaty i składki	49 200,00	2 460,00	51 660,00
752			Obrona narodowa	0,00	556 700,00	556 700,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	556 700,00	556 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	556 700,00	556 700,00
801			Oświata i wychowanie	11 733 828,75	310 000,00	12 043 828,75
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	579 446,29	-1 494,00	577 952,29
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 912,00	-1 494,00	22 418,00
	80104		Przedszkola	1 605 533,00	311 494,00	1 917 027,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 800,00	1 494,00	71 294,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	407 963,00	150 000,00	557 963,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	160 000,00	160 000,00
852			Pomoc społeczna	4 919 223,55	366 600,00	5 285 823,55
	85202		Domy pomocy społecznej	650 000,00	300 000,00	950 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	650 000,00	300 000,00	950 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	676 009,00	68 592,91	744 601,91

	3110	Świadczenia społeczne	667 509,00	68 592,91	736 101,91
85219		Ośrodki pomocy społecznej	783 222,40	-378,91	782 843,49
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 301,00	-378,91	34 922,09
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	25 820,00	-1 420,00	24 400,00
	3110	Świadczenia społeczne	17 420,00	3 580,00	21 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 400,00	-5 000,00	3 400,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	149 754,00	-194,00	149 560,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	194,00	-194,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	58 096,00	10 000,00	68 096,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	58 096,00	10 000,00	68 096,00
	3240	Stypendia dla uczniów	58 096,00	10 000,00	68 096,00
855		Rodzina	3 783 727,68	29 877,38	3 813 605,06
	85504	Wspieranie rodziny	111 504,40	-194,00	111 310,40
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	194,00	-194,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	91 150,00	30 071,38	121 221,38
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	91 150,00	30 071,38	121 221,38
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 930 939,94	25 055,99	8 955 995,93
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 197 280,25	0,00	6 197 280,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 941,20	-5 605,50	3 335,70
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	5 605,50	6 605,50
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 350,00	400,00	35 750,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 190,00	400,00	15 590,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	102 558,16	24 655,99	127 214,15
	4300	Zakup usług pozostałych	84 266,16	24 655,99	108 922,15
	90095	Pozostała działalność	602 931,77	0,00	602 931,77
	4300	Zakup usług pozostałych	79 362,00	-5 000,00	74 362,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	5 000,00	17 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 477 390,05	3 000,00	1 480 390,05
	92195	Pozostała działalność	8 000,00	3 000,00	11 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	3 000,00	3 000,00
Razem:			59 159 403,16	1 618 706,00	60 778 109,16

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r.

w złotych

Lp.	Dz	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie	Planowane wydatki inwestycyjne roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
						rok budżetowy 2025 (8+9+10+11+12)	w tym źródła finansowania					
							dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z uzupełnienia subwencji ogólnej	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	środki pochodzące z Polskiego Ładu		inne źródła
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	010	01044	6058 6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie	4 902 379,08	4 902 379,08		563 536,08			4 338 843,00	UG Kowale Oleckie
2	010	01044	6050	Budowa i modernizacja systemu oczyszczania ścieków w Gminie Kowale Oleckie		271 645,92		271 645,92				UG Kowale Oleckie
3	010	01095	6058 6059	Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie	533 602,43	533 602,43	33 602,43				500 000,00	UG Kowale Oleckie
4	010	01095	6058	Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych	365 310,00	365 310,00					365 310,00	UG Kowale Oleckie
5	400	40002	6050 6370	Budowa stacji uzdatniania wody w Kowalach Oleckich	7 239 000,00	3 799 950,00	399 950,00			3 400 000,00		UG Kowale Oleckie
6	400	40002	6050 6370	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Stożnem	2 410 000,00	2 410 000,00	579 837,00	220 163,00		1 610 000,00		UG Kowale Oleckie
7	600	60004	6057 6059	Budowa infrastruktury towarzyszącej – wiaty przystankowe z ulicznymi lampami solarnymi LED		153 300,00					153 300,00	UG Kowale Oleckie
8	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji na przebudowę odcinków ulic Osiedle Cegielnia i Wiejskiej w Kowalach Oleckich		15 000,00	15 000,00					UG Kowale Oleckie
9	600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej na odcinek drogi Szarejki - Kiliany (o dł. 350m.)		8 000,00	8 000,00					UG Kowale Oleckie-FS

10	600	60095	6050	Zakup wiaty przystankowej ze śmietnikiem - FS Guzy		8 000,00	8 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
11	600	60095	6050	Przystanek autobusowy -FS Stacze		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
12	600	60095	6050	Zakup wiat przystankowych - FS Zawady Oleckie		17 541,34	17 541,34					UG Kowale Oleckie-FS
13	630	63095	6050	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	1 662 644,00	69 917,50	69 917,50					UG Kowale Oleckie
14	630	63095	6050	Remont i modernizacja infrastruktury na plaży oraz miejsca rekreacji -FS Szwałk		21 152,79	21 152,79					UG Kowale Oleckie-FS
15	710	71035	6050 6370	Odnowa Cmentarza wojennego z I Wojny Światowej w Kowalach Oleckich	303 000,00	303 000,00	15 860,00			287 140,00		UG Kowale Oleckie
16	752	75295	6050	Zakup magazynu wraz z placem manewrowym		380 000,00	38 000,00				342 000,00	UG Kowale Oleckie
17	752	75295	6050	Adaptacja i remont pomieszczeń zakupionego obiektu, na cele magazynowe		125 000,00	12 500,00				112 500,00	UG Kowale Oleckie
18	752	75295	6050	Wyposażenie magazynu w sprzęt logistyczny – regały, oświetlenie, podnośniki widłowe, monitoring		51 700,00	5 200,00				46 500,00	UG Kowale Oleckie
19	750	75095	6067 6069	Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększającego cyberbezpieczeństwo	255 900,00	255 900,00			207 279,00		48 621,00	UG Kowale Oleckie
20	801	80104	6050	Wymiana pieca centralnego ogrzewania w Przedszkolu Samorządowym w Kowalach Oleckich		160 000,00	160 000,00					UG Kowale Oleckie
21	855	85516	6050	Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich	3 363 000,00	868 916,28					868 916,28	UG Kowale Oleckie
22	900	90002	6050 6370	Budowa PSZOK wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kowalach Oleckich	4 864 445,46	4 621 223,19	631 223,19			3 990 000,00		UG Kowale Oleckie
23	900	90015	6050 6370	Jaśniej, bezpieczniej, taniej i ekologiczniej w Gminie Kowale Oleckie	1 182 822,65	1 182 822,65	296 127,47			886 695,18		UG Kowale Oleckie
24	900	90015	6050	Doposażenie działki rekreacyjnej (oświetlenie i utwardzenie wjazdu na działkę) - FS Czukty		18 720,59	18 720,59					UG Kowale Oleckie-FS
25	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych- msc Stożne - FS Stożne		16 921,14	16 921,14					UG Kowale Oleckie-FS
26	900	90015	6050	Zakup lamp solarnych - FS Wężewo		10 000,00	10 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
27	900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych -FS Dorsze		21 005,38	21 005,38					UG Kowale Oleckie-FS

28	900	90095	6050	Doposażenie i remont placu zabaw - FS Borkowiny		10 837,94	10 837,94					UG Kowale Oleckie-FS
29	900	90095	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej z wyposażeniem - FS Cicha Wólka		18 144,29	18 144,29					UG Kowale Oleckie-FS
30	900	90095	6050	Doposażenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Czerwony Dwór		19 796,44	19 796,44					UG Kowale Oleckie-FS
31	900	90095	6050	Remont terenu rekreacyjno-wypoczynkowego - FS Chełchy		19 015,40	19 015,40					UG Kowale Oleckie-FS
32	900	90095	6050	Modernizacja placu zabaw i boiska - FS Drozdowo		26 365,68	26 365,68					UG Kowale Oleckie-FS
33	900	90095	6050	Remont infrastruktury na terenie rekreacyjno-wypoczynkowym wraz ze zbiornikiem retencyjnym - FS Golubki		26 827,93	26 827,93					UG Kowale Oleckie-FS
34	900	90095	6050	Odnowienie i doposażenie miejsca rekreacji - FS Golubie Wężewskie		8 941,70	8 941,70					UG Kowale Oleckie-FS
35	900	90095	6050	Zakup altany w msc. Kilianki -FS Kiliany		8 500,00	8 500,00					UG Kowale Oleckie-FS
36	900	90095	6050	Zakup tablic informacyjno-ogłoszeniowych - FS Kowale Oleckie		15 000,00	15 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
37	900	90095	6050	Zakup ławek - FS Kowale Oleckie		12 000,00	12 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
38	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej, w tym doposażenie placu zabaw i zakup tablicy informacyjnej - FS Monety		21 742,41	21 742,41					UG Kowale Oleckie-FS
39	900	90095	6050	Budowa wiaty z utwardzeniem gruntu z oświetleniem i miejscem na ognisko - FS Rogówko		19 162,81	19 162,81					UG Kowale Oleckie-FS
40	900	90095	6050	Ogrodzenie miejsca rekreacji wraz z doposażeniem -FS Szarejki		13 742,41	13 742,41					UG Kowale Oleckie-FS
41	900	90095	6050	Odnowienie terenu rekreacji wiejskiej (zakup altany z wyposażeniem) - FS Szeszki		17 688,74	17 688,74					UG Kowale Oleckie-FS
42	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Monetach		50 000,00	25 000,00				25 000,00	UG Kowale Oleckie
43	921	92109	6050	Projekt świetlicy wiejskiej -FS Jabłonowo		21 816,12	21 816,12					UG Kowale Oleckie-FS
44	921	92109	6050	Doposażenie świetlicy i terenu rekreacyjno-wypoczynkowego -FS Lakiele		26 827,93	26 827,93					UG Kowale Oleckie-FS

45	926	92601	6050	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik -2012" w Kowalach Oleckich	945 000,00	945 000,00	514 500,00				430 500,00	UG Kowale Oleckie-FS
46	926	92601	6050	Budowa ogrodzenia, i piłkochwytów na boisku w Borkowinie - FS Borkowiny		14 000,00	14 000,00					UG Kowale Oleckie
47	926	92601	6060	Zakup sprzętu do pielęgnacji boiska sportowego - FS Stożne		20 000,00	20 000,00					UG Kowale Oleckie-FS
48	926	92601	6050	Doposażenie boiska (zakup huśtawki i zjeżdżalni) - FS Stacze		9 527,21	9 527,21					UG Kowale Oleckie-FS
49	926	92695	6050	Ogrodzenie terenu rekreacji i wykonanie melioracji działki 144 w Sokółkach		35 008,97	35 008,97					UG Kowale Oleckie-FS
50	926	92695	6050	Doposażenie placu zabaw - FS Kowale Oleckie		16 703,10	16 703,10					UG Kowale Oleckie-FS
RAZEM:					28 027 103,62	21 977 657,37	3 309 707,91	1 055 345,00	207 279,00	10 173 835,18	7 231 490,28	x

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst,
realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.**

L.p	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury		520 035,00	
2	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa dla bibliotek		312 511,00	
3	921	92116	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu „Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych”			15 000,00
4	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację 32 finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy			3 000,00
5	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację i przeprowadzenie imprezy „Kowaliada”			28 000,00
6	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację wydarzenia: Dożynki Gminne			17 000,00
7	921	92109	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu: „Warmia –Mazury Dance Challenge”			4 200,00
8	921	92109	2800	Dotacja celowa na wkład własny do projektu: „Otwórz się na książkę wszystkimi zmysłami”			6 500,00
9	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację wydarzenia pt. XX Przegląd Pieśni Wielkopostnych			5 300,00
10	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołu Na Przyboś w Ogólnopolskim Festiwalu Kapel i Śpiewaków Ludowych w Kazimierzu Dolnym nad Wisłą			4 000,00
11	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w eliminacjach do Ogólnopolskiego Festiwalu Kapel i Śpiewaków Ludowych w Kazimierzu Dolnym nad Wisłą w Węgorzewie			1 500,00
12	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w 54 Doroczne Spotkanie Twórców, Muzykantów, Śpiewaków oraz ich Przyjaciół			1 500,00
13	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów w Orzyskich Spotkaniach Folklorystycznych			1 500,00
14	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w Wojewódzkim Przeglądzie Zespołów Ludowych i Biesiadnych „Kresowiaczek”			2 500,00
15	921	92109	2800	Dotacja celowa na udział zespołów ludowych w Rozoskim Przeglądzie Muzyki Ludowej			3 000,00
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							

1	750	75095	2360	Działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie			10 000,00
2	851	85154	2360	Stworzenie różnych form spędzania wolnego czasu (obozy, półkolonie, zimowiska, wycieczki i finansowanie imprez dla dzieci i młodzieży) jako promocja zabawy bez alkoholu i środków psychoaktywnych			30 000,00
3	900	90019	6230	Dotacja na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska			20 000,00
4	921	92120	6570	Dotacja na „Remont zabytkowego Kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Różańcowej w Szarejkach”			490 000,00
5	921	92195	2360	Organizacja imprez, przeglądów, dni, konferencji związanych z promocją dziedzictwa kulturowego i patriotycznego			4 000,00
6	852	85295	2360	Działalność na rzecz osób starszych i samotnych – działania integracyjne poprzez organizację festynów, spotkań i wycieczek integracyjnych			10 000,00
7	926	92695	2360	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – w szczególności organizacje zawodów, rozgrywek, spartakiad, turniejów i rajdów sportowych, biegów przełajowych w Gminie Kowale Oleckie oraz jej reprezentacja na zewnątrz			15 000,00
8	926	92695	2360	Zadania w zakresie działalności na rzecz osób niepełnosprawnych – działania integracyjne poprzez organizację festynów, spotkań i wycieczek integracyjnych			6 000,00
9	926	92695	2360	Działania integracyjne w formie organizacji festynów, spotkań, inicjatyw propagujących podniesienie bezpieczeństwa, „Dni rodziny”, „Czas dla rodziny”			6 000,00
RAZEM:						832 546,00	684 000,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600			2 031 782,30	533 716,63				533 716,63	
	60004		2 031 782,30						
		2310	1 100 000,00						
		2320	271 782,30						
		2330	660 000,00						
	60014			533 716,63				533 716,63	
		6300		533 716,63				533 716,63	
801				6 300,00	6 300,00			6 300,00	
	80146			6 300,00	6 300,00			6 300,00	
		2710		6 300,00	6 300,00			6 300,00	
900			25 000,00						
	90095		25 000,00						
		6630	25 000,00						
921			3 000,00						
	92195		3 000,00						
		2320	3 000,00						
Ogółem			2 059 782,30	540 016,63	6 300,00			540 016,63	

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2025										
							Wydatki razem (9+13)	z tego:							Środki z budżetu UE		
								Środki z budżetu krajowego**									
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	Wydatki majątkowe razem:	x		7 218 491,51	1 049 976,96	6 168 514,55	6 210 491,51	693 132,96				5 517 358,55	4 338 843,00		1 178 515,55		
1.1	Program:	Operacja typu: " Gospodarka wodno-ściekowa"															
	Priorytet:	Poddziałanie "Wspieranie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" w ramach działania "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich", objętego PROW na lata 2014- 2020 "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie"															
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:		01044	5 910 379,08	920 380,08	4 989 999,00	4 902 379,08	563 536,08			563536,08*	4 338 843,00	4 338 843,00		0,00		
	z tego:																
	2024 r			1 008 000,00	356 844,00	651 156,00		563 536,08			563536,08*	4 338 843,00	4 338 843,00				
	2025 r.			4 902 379,08	563 536,08	4 338 843,00											
	2026 r.																
1.2	Program:	Operacja typu: "Zarządzanie zasobami wodnymi"															
	Priorytet:	Poddziałanie "Wspieranie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa", objętego PROW na lata 2014- 2020 "Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych"															
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:		01095	365 310,00	0,00	365 310,00	365 310,00	0,00			0,00	365 310,00	0,00		365 310,00		
	z tego:																
	2024 r			0,00													
	2025 r.			365 310,00		365 310,00											
	2026 r.																
1.3	Program:	Operacja typu: "Zarządzanie zasobami wodnymi"															
	Priorytet:	Poddziałanie "Wspieranie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa", objętego PROW na lata 2014- 2020 "Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie"															
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:		01095	533 602,43	33 602,43	500 000,00	533 602,43	33 602,43			33 602,43	500 000,00	0,00		500 000,00		
	z tego:																
	2024 r																
	2025 r.			533 602,43	33 602,43	500 000,00		33 602,43			33 602,43	500 000,00			500 000,00		
	2026 r.																
1.4	Program:	Program z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy (FERC), Priorytet – II Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Fundusz – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR), Tytuł projektu: „CYBERBEZPIECZNA GMINA KOWALE OLECKIE”															
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:		75095	255 900,00	48 621,00	207 279,00	255 900,00	48 621,00			48 621,00	207 279,00			207 279,00		
	z tego:																
	2024 r.																
	2025 r.			255 900,00	48 621,00	207 279,00		48 621,00			48 621,00	207 279,00			207 279,00		
	2026 r.																
	Program:																

1.5	Priorytet:	Program Regionalny z Funduszu Europejskiego dla Warmii i Mazur 2021-2027, Priorytet – 04 Mobilność regionalna, Działanie 04.02 Publiczny transport zbiorowy (schemat A), Tytuł projektu: „Zieloną linią po Gminie Kowale Oleckie”												
	Działanie:													
	Nazwa projektu:													
	Razem wydatki:													
	z tego:		60004	153 300,00	47 373,45	105 926,55	153 300,00	47 373,45			47 373,45	105 926,55		105 926,55
	2024 r.							47 373,45			47 373,45	105 926,55		105 926,55
	2025 r.			153 300,00	47 373,45	105 926,55								
	2026 r.													
	2026 r.													
2.	Wydatki bieżące razem			400 266,31	38 494,84	361 771,47	256 909,54	30 549,27			30 549,27	226 360,27		226 360,27
2.1	Program:	Program z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy (FERC), Priorytet – II Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Fundusz – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR), Tytuł projektu: „CYBERBEZPIECZNA GMINA KOWALE OLECKIE”												
	Priorytet:													
	Działanie:													
	Nazwa projektu:													
	Razem wydatki:		75095	121 200,00	23 027,39	98 172,61	121 200,00	23 027,39			23 027,39	98 172,61		98 172,61
	z tego:													
	2024 r.													
	2025 r.			121 200,00	23 027,39	98 172,61		23 027,39			23 027,39	98 172,61		98 172,61
	2026 r.													
2.2	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, Edukacja i kompetencje EFS+ Edukacja ogólnokształcąca " Nauka może być fajna" - lepsza edukacja w Kowalach Oleckich"												
	Priorytet:													
	Działanie:													
	Nazwa projektu:													
	Razem wydatki:		80195	279 066,31	15 467,45	263 598,86	135 709,54	7 521,88			7 521,88	128 187,66		128 187,66
	z tego:													
	2024 r.			83 082,87	4 604,92	78 477,95								
	2025 r.			135 709,54	7 521,88	128 187,66								
	2026 r.			60 273,90	3 340,65	56 933,25		7 521,88			7 521,88	128 187,66		128 187,66
Ogółem (1+2)		x		7 618 757,82	1 088 471,80	6 530 286,02	6 467 401,05	723 682,23			30 549,27	5 743 718,82	4 338 843,00	1 404 875,82

* środki pochodzące z uzupełnienia subwencji ogólnej

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2025
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		57 875 343,42
	bieżące		40 061 938,96
	majątkowe		17 813 404,46
2.	Planowane wydatki		60 778 109,16
	bieżące		37 756 735,16
	majątkowe		23 021 374,00
	Nadwyżka (1-2)		0
	Deficyt (1-2)		-2 902 765,74
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		2 902 765,74
Przychody ogółem:			8 241 608,74
1.	Kredyty i pożyczki	§ 952	2 500 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	4 338 843,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Wolne środki	§ 950	248 490,03
10.	Niewykorzystanych środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	1 154 275,71
Rozchody ogółem :			5 338 843,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 000 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	4 338 843,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Objaśnienia do zmian w budżecie Gminy Kowale Oleckie na 2025 rok

1. Wprowadza się do budżetu zadania inwestycyjne:
 - a) w ramach przyznanej dotacji na realizację zadań ochrony ludności i obrony cywilnej:
 - „Zakup magazynu wraz z placem manewrowym” dofinansowanie 342 000,00 zł, środki własne – 38 000,00 zł. Wartość zadania – 380 000,00 zł,
 - „Adaptacja i remont pomieszczeń zakupionego obiektu, na cele magazynowe” dofinansowanie 112 500,00 zł, środki własne – 12 500,00 zł. Wartość zadania – 125 000,00 zł,
 - „Wyposażenie magazynu w sprzęt logistyczny – regały, oświetlenie, podnośniki widłowe, monitoring” dofinansowanie 46 500,00 zł, środki własne – 5 200,00 zł. Wartość zadania - 51 700,00 zł.
 - b) ze środków własnych:
 - „Wymiana pieca centralnego ogrzewania w Przedszkolu Samorządowym w Kowalach Oleckich” – 160 000,00 zł.
 - c) w ramach realizacji projektu „Zieloną linią po Gminie Kowale Oleckie”
 - „Budowa infrastruktury towarzyszącej – wiaty przystankowe z ulicznymi lampami solarnymi LED” 153 300,00 zł.
2. Wprowadza się zadania inwestycyjne w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Oleckiego:
 - a) „Przebudowa mostu w zakresie wymiany nawierzchni z drewnianej na kompozytową na drodze Nr 1746N w msc. Czerwony Dwór” – 233 817,98 zł,
 - b) „Przebudowa chodnika wraz z wyniesionym przejściem dla pieszych w miejscowości Stożne” – 68 638,13 zł.
3. Wprowadza się pomoc finansową w formie dotacji celowej Gminie Kowale Oleckie przekazanej przez Powiat Olecko na realizację zadania publicznego z zakresu kultury na organizację dożynek 2025 na kwotę 3 000,00 zł.
4. Dokonuje się zmian w dotacji celowej dla GCK przenosi się kwotę 3 000,00 zł z „udziału zespołów ludowych z Kowali Oleckich w 40 Wojewódzkim Przeglądzie Kapel i Zespołów Śpiewaczych Warmii i Mazur w Jezioranach” na Dożynki Gminne.
5. Na wniosek Pani Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich zmienia się plan wydatków pomiędzy rozdziałami oraz zwiększenia dotyczą DPS na kwotę 300 000,00 zł, schroniska dla osób bezdomnych 68 592,91 zł, opłatę za pobyt w Domach Dziecka i Rodzinach zastępczych – 30 071,38 zł.